



H. AYUNTAMIENTO DE PAPANTLA, VER.
2018 – 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del H. Ayuntamiento Municipal de Papantla, Veracruz, que se presenta de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

El **ACTIVO** se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el H. Ayuntamiento Municipal de Papantla, Veracruz, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, el cual se integra como sigue:

1. ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de septiembre de 2020, asciende a \$156'811,338.64, el cual representa el 77.48 por ciento del total del activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos de impuestos, prestaciones y otras contribuciones; así también, mismo que se integra por treinta y cinco cuentas productivas en tres instituciones bancarias.

Efectivo y Equivalentes	
Bancos	
Banco Nacional de México	\$ 78,809,590.79
BBVA Bancomer	\$ 77,998,362.50
Banco Mercantil del Norte	\$ 3,385.35
Total Bancos	\$ 156,811,338.64

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 30 de septiembre de 2020, este rubro del activo asciende a \$34'919,545.17, el cual representa el 17.25 por ciento del total del activo circulante, se integra por deudores registrados por recuperar a corto plazo.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	
Cuentas por cobrar a corto plazo	
Convenios por cobrar a corto plazo	\$ 14,873,240.18
Otras cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 1,823,333.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	
Gastos a comprobar	\$ 1,068,518.90
Responsabilidad de Funcionarios y empleados	\$ 77,147.29
Otros deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 17,074,017.55
Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo	
Subsidio al empleo	\$ 3,288.25
Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	\$ 34,919,545.17

La cuenta **1.1.2.3.09 Otros Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**, representa el saldo de las erogaciones efectuadas en el presente ejercicio por diversas compras, pendientes de cancelar y/o recuperar, sin embargo atendiendo a las indicaciones del Gobierno Federal en materia de salud al declararse oficialmente emergencia sanitaria por el Coronavirus (COVID-19) este H. Ayuntamiento ha suspendido actividades con la finalidad de mitigar la dispersión y transmisión del virus entre los trabajadores y público en general, por lo anterior las operaciones financieras han sufrido un atraso para la gestión y comprobación de las mismas, reflejando un incremento en dicha cuenta.

La cuenta Convenios representa los recursos no remitidos de diversos programas, registrados de conformidad al oficio no. OFS/3178/05/2017 del pliego de observaciones de la Cuenta Pública 2016, se integra como sigue:

DEPENDENCIA	PROGRAMA	IMPORTE
SRIA DE GOBERNACION	SUBSEMUN 2013	\$ 6,000,000.00
SECRETARIA DE ENERGIA	FONDO DE HIDROCARBUROS 2015	\$ 1,200,805.00
SECRETARIA DE ENERGIA	FONDO DE HIDROCARBUROS MARITIMOS 2015	\$ 7,672,435.18
TOTAL CONVENIOS		\$ 14,873,240.18

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al 30 de septiembre de 2020, este rubro del activo asciende a \$10'671,583.88, el cual representa el 5.27 por ciento del total del activo circulante, se integra por anticipos otorgados a contratistas por obras publicas registrados el presente ejercicio.

Derechos a recibir bienes y servicios		
Anticipos a contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo		
2020301240450	Heron Perez Garcia	600,000.00
2020301240485	Juan Angel Maldonado Ramirez	82,810.50
2020301240028	Juan Angel Maldonado Ramirez	86,053.47
2020301240429	Ramon Perez Cabrera	77,196.10
2020301240505	Rafael Hernandez Diaz	23,313.28
2020301240514	Javier De Luna Santiago	29,470.10
2020301240610	Ricaño Huidobro Construcciones Sa De Cv	238,914.59
2020301240512	Laila Benilde Velazquez Aldana	84,394.41
2020301240410	Jacqueline Susann Asencio Pacheco	459,456.55
2020301240412	Tomasa Garcia Dorantes	375,000.00
2020301240415	Tomasa Garcia Dorantes	450,000.00
2020301240416	Tomasa Garcia Dorantes	299,999.70
2020301240419	Tomasa Garcia Dorantes	299,999.70
2020301240426	Valentin Garcia Dorantes	141,632.66
2020301240439	Tomasa Garcia Dorantes	210,530.24
2020301240559	Tomasa Garcia Dorantes	360,000.00
2020301240436	Miguel Adrian Canela Saavedra	449,957.94
2020301240402	Supervicion, Construccion Y Mantenimiento E	449,760.90
2020301240440	Daniel De Jesus Ramirez Diaz	383,933.40
2020301240551	Jose Luis Ortega Garcia	600,000.00
2020301240565	Daniel Perez Perez	285,000.00
2020301240573	Guadalupe Zeinos Vazquez	96,371.06
2020301240579	Daniel De Jesus Ramirez Diaz	213,113.05
2020301240581	Ingenieria Y Construcciones Poza Rica S AD	177,733.63
2020301240586	Guadalupe Zeinos Vazquez	179,082.41
2020301240595	Heron Perez Garcia	1,326,837.23
2020301240596	Daniel Perez Perez	242,506.10
2020301240611	Daniel Perez Perez	269,031.33
2020301240614	Rafael Hernandez Diaz	303,306.54
2020301240706	Heron Perez Garcia	600,315.35